

Poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke

za obdobie 01.01.2021 – 31.12.2021

Všeobecné informácie

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky	VENCORP SLOVAKIA a.s. Štúrova 14 811 02 Bratislava
Právna forma	akciová spoločnosť
Dátum založenia	12.5.2003
Dátum prvého zápisu do obch. registra	21.5.2003

Hlavným predmetom hospodárskej činnosti účtovnej jednotky je: sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností (realitná činnosť), sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), reklamná a propagačná činnosť, sprostredkovateľská činnosť, prieskum trhu, poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb, organizačné zabezpečenie výstav a galérií, komisionálny predaj, požičiavanie motorových vozidiel, prípravné práce pre stavbu, leasing strojov a zariadení, vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti.

Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je §17 ods. 6 zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení za účtovné obdobie 1.1.2021-31.12.2021.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 01.03.20201.

Akcionárom spoločnosti VENCORP SLOVAKIA a.s. je fyzická osoba Ing. Ivan Benda, ktorý má 100%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia.

VENCORP SLOVAKIA a.s.. je materskou spoločnosťou spoločností:

- Hraničná Development, s.r.o. v ktorej vlastní 50%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia,
- VENCORP RK, s.r.o., v ktorej vlastní 67%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia.

Spoločnosť VENCORP SLOVAKIA nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán:

- predseda predstavenstva – koná vo všetkých veciach samostatne: Ing. Ivan Benda
- člen predstavenstva – koná vo všetkých veciach spoločne s predsedom: Ing. Marek Miškerik
- dozorná rada: Ing. Marián Mihók, Ing. Alexandra Mihóková, Jaroslava Köverová

Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

Účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je v súlade s platným zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, založené na takých zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky. V účtovnom období kalendárneho roka 2021 nenastala žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-ich mesiacoch zabraňovala alebo obmedzovala nepretržitú činnosť účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neuskutočnila zmenu používaných účtovných metód a účtovných zásad.

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacími cenami, do ceny obstarania vstupuje clo, montážne práce, prepravné, poisťné a ostatné náklady súvisiace s obstaraním investičného majetku.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná jednotka v roku 2021 neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku. Opravné položky v roku 2021 netvorila a o odloženej dani nemá účtovná jednotka povinnosť účtovať.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisovaný účtovná jednotka k 31.12.2021 neeviduje, z toho vyplýva skutočnosť, že nie je povinná zostavovať odpisový plán.

Účtovná jednotka neprijala v priebehu účtovného obdobia žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strátDlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka k 31.12.2021 dlhodobý nehmotný majetok neeviduje.

Dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka k 31.12.2021 dlhodobý hmotný majetok neeviduje.

Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	D	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 403			339 723	15 040				505 166
Prírastky	330 152			6 045	793				336 990
Úbytky	0			75 000	4 839				79 839
Presuny	0			0	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	480 555			270 768	10 994				762 317
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 403			339 723	15 040				505 166
Stav na konci účtovného obdobia	480 555			270 768	10 994				762 317

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	D	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173 215			332 714	25 153				531 082
Prírastky	0			7 009	217				7 226
Úbytky	22 812			0	10 330				33 142
Presuny	0			0	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	150 403			339 723	15 040				505 166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173 215			332 714	25 153				531 082
Stav na konci účtovného obdobia	150 403			339 723	15 040				505 166

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2021 netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Zásoby

Účtovná jednotka neeviduje k 31.12.2021 žiadne zásoby a o zákazkovej výrobe neúčtovala.

Pohľadávky

Účtovná jednotka k 31.12.2021 eviduje len dlhodobé pohľadávky a počas roka k nim nevytvorila žiadne opravné položky.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	281 762	354 763
Dlhodobé pohľadávky spolu	281 762	354 763

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.
Účtovná jednotka o odloženej dani neúčtuje.

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 036	10 103
Bežné bankové účty	80 017	8 685
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	86 053	18 788

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.
Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok a ani obmedzené právo s ním nakladať.
Účtovná jednotka k 31.12.2021 nepreceňovala krátkodobý finančný majetok na reálnu hodnotu.

Vlastné imanie

Vlastné imanie účtovnej jednotky k 31.12.2021 je + 847 998 eur, základné imanie je 1 659 700 eur.
Účtovná jednotka vlastní podiely na základnom imaní v iných účtovných jednotkách.
Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2021 netvorila rezervy.

Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	372	372
Krátkodobé záväzky spolu	0	372
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Účtovná jednotka eviduje k 31.12.2021 nevyfakturované dodávky v sume 372 eur.
Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Účtovná jednotka nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

Účtovná jednotka neučtuje o vydaných dlhopisoch.

Účtovná jednotka neučtovala o derivátoch a ani o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Výnosy

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z poskytnutých pôžičiek (úroky)	6 262	7 226
Kurzové zisky	576	0
Výnosy spolu:	6 838	7 226

Náklady

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nájom kancelárskych priestorov	5 178	5 178
spracovanie účtovníctva	797	797
ostatné služby	314	321
neuplatnená DPH (koeficient)	1 257	1 258
odpis pohľadávky- nedaňový náklad	4 839	0
kurzové straty	0	330
bankové poplatky	189	188
Náklady spolu:	12 574	8 072

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje v účtovníctve k 31.12.2021 podmienený majetok a podmienené záväzky.

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V účtovnej jednotke nenastali žiadne skutočnosti na vykázanie po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (t.j. k 31.12.2021) do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Ostatné informácie

Účtovná jednotka v súlade s § 19 ods. 1 Zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov nemá povinnosť overovania účtovnej závierky audítorom, preto v súlade s § 3 ods. 3 opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003 č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov nie je povinná zostavovať prehľad peňažných tokov.